

اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 

شرکت: سرامیک‌های صنعتی اردکان	سرمایه ثبت شده: 6,570,000
نماد: کسرا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 549102	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ: 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	سرامیک‌های صنعتی اردکان
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت سرامیک-های صنعتی اردکان (سهامی عام) شامل صورت‌های مالی به تاریخ 29 اسفند 1404 و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 38 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت-مدیره است.</p> <p>در تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، هیأت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.</p>	

3. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از گروه و شرکت سرمایه‌ک‌های صنعتی اردکان است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر کافی و مناسب است. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود. روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی گروه و شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می‌شود. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبردی ارائه می‌شود و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبردی، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند، مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

#### اظہار نظر

4. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی گروه و شرکت در تاریخ 29 اسفند 1404 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

#### تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح یادداشت توضیحی 5-2-26، درآمد مشمول مالیات برای سال مالی مورد رسیدگی با توجه به تاییدیه معافیت دانش بنیان اخذ شده از معاونت علمی ریاست جمهوری موضوع ماده 22 آیین‌نامه قانون حمایت از شرکت‌های دانش بنیان، درمورد سه نوع کاتالیست به عنوان محصول گرید یک، معاف از مالیات محاسبه شده است. مفاد این بند بر اظهارنظر موسسه تاثیری نداشته است.

## سایر بندهای توضیحی

6. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. در این خصوص مسائل زیر به عنوان مسائل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرس اطلاع رسانی می‌شود، لحاظ شده‌اند:

نحوه برخورد حسابرس

مسائل عمده حسابرسی

خریدهای شرکت از اشخاص وابسته

طی سال مورد گزارش به شرح یادداشت توضیحی 1-6، مبلغ 5.167 میلیارد ریال معادل 63 درصد از خریدهای مواد اولیه از شرکت فرعی آلومینیوم پارس اکسید کسرا صورت پذیرفته است.

همچنین حدود 74 درصد از حساب‌های پرداختی تجاری شرکت نیز مربوط به شرکت فرعی آلومینیوم پارس اکسید کسرا بوده که تا تاریخ تایید صورتهای مالی تسویه شده است.

روش‌های حسابرسی برای رسیدگی به معاملات با اشخاص وابسته شامل موارد زیر بوده است اما محدود به این موارد نیست:

• طراحی و اجرای کنترل‌های داخلی و اثر بخشی کارکرد کنترل‌های مربوط به شناسایی بهای تمام شده و موجودی کالا ( شامل کنترل‌های خرید و مصرف و ارزشیابی موجودی کالا) آزمون شده است.

□ مناسب بودن مبلغ شناسایی شده به عنوان بهای تمام شده با اجرای روش‌های زیر مورد بررسی و ارزیابی قرار گرفته است:

-کنترل سفارش‌های خرید، صورتحساب‌های و کنترل نرخ‌ها و مصوبات هیات‌مدیره در این خصوص

-اخذ تاییدیه و صورت تطبیق حساب فی مابین دو شرکت

- روش‌های تحلیلی به منظور شناسایی هر گونه معاملات صورت گرفته، کامل بودن و کفایت افشا

## گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئولیت سایر اطلاعات با هیات‌مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورت‌های مالی به سایر اطلاعات

تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند. مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت‌های با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورت‌های

مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی و یا مواردی است که به نظر می‌رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، براساس کار انجام

شده به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 2-35 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به استثنای موارد مندرج در یادداشت 4-35، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده باشد.
9. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.
10. در اجرای مفاد ماده 41 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت تبصره ماده 40 دستورالعمل، مبنی بر افشای کمک های عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای مسئولیت های اجتماعی در گزارش های تفسیری مدیریت و فعالیت هیات مدیره مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و در این خصوص به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم افشای مناسب در گزارش های یادشده باشد، برخورد نشده است.
11. رعایت الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست های ابلاغی بررسی شده که این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت آن برخورد نکرده است.

13 تیر 1405

**موسسه حسابرسی فریوران راهبرد**

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1405/04/13 21:13:17	881637	[Maryam Bostanian [Sign	شریک فریوران
1405/04/13 21:18:00	942162	[Ghahraman Seraj [Sign	شریک فریوران
1405/04/13 21:21:44	800202	[Mahboob Jalilpour Samarin [Sign	مدیر موسسه فریوران

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان تلفیقي

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۱۸	۸,۲۰۴,۵۹۲	۹,۷۱۴,۹۷۲	درآمدهای عملیاتی
۲۲	(۲,۸۰۲,۲۴۵)	(۲,۹۷۱,۹۳۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۳	۴,۴۰۲,۲۴۷	۶,۷۴۳,۰۴۱	سود(زیان) ناخالص
(۴۳)	(۱,۱۳۱,۸۳۴)	(۱,۶۱۸,۰۲۵)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه ها
۵۷	۳,۲۷۰,۵۳۳	۵,۱۲۵,۰۰۶	سود(زیان) عملیاتی
(۲۸)	(۱,۲۶۱,۴۷۴)	(۱,۷۴۳,۰۸۲)	هزینه های مالی
(۷۶)	۳۲۶,۱۸۱	۵۵,۲۸۴	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵۴	۲,۲۳۵,۲۳۰	۳,۴۳۷,۲۰۸	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته و مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سود مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۵۴	۲,۲۳۵,۲۳۰	۳,۴۳۷,۲۰۸	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
۳۷	(۳۱۶,۶۱۷)	(۲۰۰,۳۳۵)	سال جاری
۰	۰	۰	سال های قبل
۶۹	۱,۹۱۸,۶۱۳	۳,۲۳۶,۸۸۳	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۶۹	۱,۹۱۸,۶۱۳	۳,۲۳۶,۸۸۳	سود(زیان) خالص
			قابل انتساب به :
۶۹	۱,۹۱۲,۰۸۱	۳,۲۳۵,۰۹۲	مالکان شرکت اصلی
۸۱	۶,۵۳۲	۱۱,۷۹۱	منافع فاقد حق کنترل
			سود پایه هر سهم:
۶۸	۴۲۸	۷۱۹	عملیاتی (ریال)
(۶۴)	(۱۲۶)	(۲۳۳)	غیرعملیاتی (ریال)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۷۰	۲۹۲	۴۹۶	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
۷۰	۲۹۲	۴۹۶	سود پایه هر سهم
۶۹	۲۹۲	۴۹۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	سرمایه - میلیون ریال
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

#### صورت سود و زیان جامع تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۶۹	۱,۹۱۸,۶۱۳	۳,۲۳۶,۸۸۲	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
	۰	۱۳,۷۴۲,۵۶۱	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته
۰	۰	۰	سایر
--	۰	(۲,۵۴۲,۹۷۳)	مالیات بر درآمد اقلام فوق
	۰	۱۱,۱۹۸,۵۸۸	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
	۰	۱۱,۱۹۸,۵۸۸	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۶۵۲	۱,۹۱۸,۶۱۳	۱۴,۴۳۵,۴۷۱	سود(زیان) جامع سال
			قابل انتساب به :
۶۵۴	۱,۹۱۳,۰۸۱	۱۴,۴۳۳,۶۸۰	مالکان شرکت اصلی
۸۱	۶,۵۲۲	۱۱,۷۹۱	منافع فاقد حق کنترل

## صورت وضعیت مالی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۴۹	۹,۱۶۷,۱۵۷	۹,۳۳۱,۰۲۷	۲۳,۳۴۸,۸۵۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	سرقفلی
۵۱۷	۳۳,۰۶۶	۲۹,۱۵۲	۱۷۹,۷۹۱	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
۹۹	۷,۱۲۶	۲۰,۱۶۷	۴۰,۱۹۶	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۱۵۴,۳۷۶	۱۵۳,۶۰۰	۱۵۳,۶۰۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۴۸	۹,۳۶۱,۷۳۵	۹,۵۳۳,۹۴۶	۲۳,۶۳۳,۴۳۷	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۳۹)	۱,۷۱۷,۶۳۴	۱,۷۱۹,۱۸۶	۱,۰۵۴,۵۹۷	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۳۱	۳,۰۳۶,۴۷۳	۳,۷۱۷,۹۰۰	۸,۵۹۸,۹۴۵	موجودی مواد و کالا
۳۴	۳,۹۹۹,۱۵۶	۱,۷۹۷,۷۷۱	۳,۴۱۳,۵۷۴	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱۳)	۶۴۰,۳۴۵	۴۸۷,۰۸۹	۴۳۹,۳۹۹	موجودی نقد
۶۳	۸,۴۵۲,۴۹۸	۷,۷۳۱,۹۴۶	۱۳,۴۹۵,۵۱۵	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۶۳	۸,۴۵۲,۴۹۸	۷,۷۳۱,۹۴۶	۱۳,۴۹۵,۵۱۵	جمع دارایی‌های جاری
۱۰۹	۱۷,۸۱۵,۲۳۳	۱۷,۲۴۵,۸۹۳	۳۶,۱۱۷,۹۵۲	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵,۵۵۳,۸۱۲	۶,۵۷۰,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۱۷,۲۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی
۰	۰	(۱,۷۸۰,۷۴۹)	(۱,۷۸۰,۷۴۹)	(۱,۷۸۰,۷۴۹)	(۱,۷۸۰,۷۴۹)	(۱,۷۸۰,۷۴۹)	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
۸	۵۰۸,۲۴۳	۴۷۵,۷۳۹	۴۷۵,۷۳۹	۴۷۵,۷۳۹	۷۳۸,۹۱۸	۷۳۸,۹۱۸	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۳,۳۳۶	۳۳۵,۷۳۱	۳۳۵,۷۳۱	۳۳۵,۷۳۱	۳۳۵,۷۳۱	۱۱,۵۳۴,۳۰۹	۱۱,۵۳۴,۳۰۹	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۶۰	۱,۳۹۶,۸۶۹	۱,۷۵۸,۳۸۰	۱,۷۵۸,۳۸۰	۱,۷۵۸,۳۸۰	۴,۵۶۹,۱۸۱	۴,۵۶۹,۱۸۱	سود انباشته
(۳۸)	(۱۴۶,۱۱۸)	(۸۶,۰۴۶)	(۸۶,۰۴۶)	(۸۶,۰۴۶)	(۱۱۰,۱۸۶)	(۱۱۰,۱۸۶)	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۱۸۸	۷,۶۶۵,۷۶۵	۷,۴۷۳,۰۴۵	۷,۴۷۳,۰۴۵	۷,۴۷۳,۰۴۵	۲۱,۵۱۱,۴۷۳	۲۱,۵۱۱,۴۷۳	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۰	۴۸۰,۸۰۸	۱۱۵,۱۷۴	۱۱۵,۱۷۴	۱۱۵,۱۷۴	۱۳۶,۷۳۷	۱۳۶,۷۳۷	منافع فاقد کنترل
۱۸۵	۸,۱۴۶,۵۷۳	۷,۵۸۸,۲۱۹	۷,۵۸۸,۲۱۹	۷,۵۸۸,۲۱۹	۲۱,۶۳۸,۲۰۰	۲۱,۶۳۸,۲۰۰	جمع حقوق مالکانه
							بدهی‌ها
							بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۶۲)	۳,۹۳۹,۳۹۱	۳,۷۹۵,۳۱۸	۳,۷۹۵,۳۱۸	۳,۷۹۵,۳۱۸	۱,۰۵۱,۵۶۵	۱,۰۵۱,۵۶۵	تسهیلات مالی بلندمدت
۳,۳۳۸	۱۱۳,۹۷۰	۱۰۹,۰۵۱	۱۰۹,۰۵۱	۱۰۹,۰۵۱	۳,۶۴۸,۱۰۵	۳,۶۴۸,۱۰۵	بدهی مالیات انتقالی
۸۰	۰	۶۷,۷۵۶	۶۷,۷۵۶	۶۷,۷۵۶	۱۳۲,۰۶۶	۱۳۲,۰۶۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۹	۳,۰۴۳,۲۶۱	۳,۹۷۲,۱۲۵	۳,۹۷۲,۱۲۵	۳,۹۷۲,۱۲۵	۳,۸۲۱,۷۳۶	۳,۸۲۱,۷۳۶	جمع بدهی‌های غیرجاری
							بدهی‌های جاری
۸۷	۱,۷۱۰,۴۳۸	۳,۷۵۹,۹۱۰	۳,۷۵۹,۹۱۰	۳,۷۵۹,۹۱۰	۵,۱۶۸,۴۰۴	۵,۱۶۸,۴۰۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۳۰)	۵۴۵,۵۰۶	۷۱۶,۰۹۰	۷۱۶,۰۹۰	۷۱۶,۰۹۰	۵۰۰,۳۸۵	۵۰۰,۳۸۵	مالیات پرداختنی
۱۵۹	۴۳۴,۰۷۳	۶,۹۴۹	۶,۹۴۹	۶,۹۴۹	۱۸,۰۳۴	۱۸,۰۳۴	سود سهام پرداختنی
۱۰۶	۳,۸۱۱,۵۸۲	۳,۱۶۱,۵۴۹	۳,۱۶۱,۵۴۹	۳,۱۶۱,۵۴۹	۴,۴۴۶,۴۷۷	۴,۴۴۶,۴۷۷	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ذخایر
(۵۰)	۱,۱۳۳,۷۹۱	۱,۰۴۱,۰۵۰	۱,۰۴۱,۰۵۰	۱,۰۴۱,۰۵۰	۵۳۴,۸۳۶	۵۳۴,۸۳۶	پیش‌دریافت‌ها
۵۹	۶,۶۳۵,۳۸۹	۶,۶۸۵,۵۴۸	۶,۶۸۵,۵۴۸	۶,۶۸۵,۵۴۸	۱۰,۶۵۸,۰۱۶	۱۰,۶۵۸,۰۱۶	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۵۹	۶,۶۳۵,۳۸۹	۶,۶۸۵,۵۴۸	۶,۶۸۵,۵۴۸	۶,۶۸۵,۵۴۸	۱۰,۶۵۸,۰۱۶	۱۰,۶۵۸,۰۱۶	جمع بدهی‌های جاری
۵۰	۹,۶۶۸,۶۵۰	۹,۶۵۷,۶۷۳	۹,۶۵۷,۶۷۳	۹,۶۵۷,۶۷۳	۱۴,۴۷۹,۷۵۲	۱۴,۴۷۹,۷۵۲	جمع بدهی‌ها



شرح	سرمایه	افزایش در سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
خرید سهام خزانه												(۱۰,۶۲۰)	(۱۰,۶۲۰)		(۱۰,۶۲۰)
فروش سهام خزانه				(۱۷,۲۳۹)							(۱۳,۷۱۹)	۷۰,۷۰۲	۳۹,۷۴۴		۳۹,۷۴۴
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰									۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰			۰	۰
تخصیص به اندرخته قانونی							۱۲۰,۹۵۶				(۱۲۰,۹۵۶)			۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها								۰			۰			۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۸۰,۷۴۹)	۶۷۵,۷۳۹	۰	۳۳۵,۷۲۱	۰	۱,۷۵۸,۳۸۰	(۸۶,۰۴۶)	۷,۴۷۳,۰۴۵	۱۱۵,۱۷۴	۷,۵۸۸,۳۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹														۰	۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											۳,۲۳۵,۰۹۲		۳,۲۳۵,۰۹۲	۱۱,۷۹۱	۳,۲۳۶,۸۸۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۱۱,۱۹۸,۵۸۸	۰			۱۱,۱۹۸,۵۸۸	۰	۱۱,۱۹۸,۵۸۸
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								۰	۱۱,۱۹۸,۵۸۸	۰	۳,۲۳۵,۰۹۲		۱۴,۴۳۳,۶۸۰	۱۱,۷۹۱	۱۴,۴۳۵,۴۷۱
سود سهام مصوب											(۳۶۱,۳۵۰)		(۳۶۱,۳۵۰)	۰	(۳۶۱,۳۵۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید														۰	۰
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی														۰	۰
واگذاری منافع در شرکت فرعی														۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعی											۲۲۸		۰	(۲۲۸)	(۲۲۸)
افزایش سرمایه											۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان													۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعی														۰	۰
خرید سهام خزانه												(۲۰۳,۰۸۰)	(۲۰۳,۰۸۰)	۰	(۲۰۳,۰۸۰)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندرخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
فروش سهام خزانه				۰							۰	۱۷۸,۹۴۰	۱۷۸,۹۴۰	۰	۱۷۸,۹۴۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰	۰			۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی							۵۳,۱۷۹				(۵۳,۱۷۹)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۵۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۸۰,۷۴۹)	۷۳۸,۹۱۸	۰	۱۱,۵۳۴,۳۰۹	۰	۴,۵۶۹,۱۸۱	۲۱,۵۱۱,۴۷۳(۱۱۰,۱۸۶)	۲۱,۵۱۱,۴۷۳	۱۳۶,۷۳۷	۲۱,۶۴۸,۲۰۰

#### صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:					
نقد حاصل از عملیات	۵,۰۰۵,۰۴۰	۴,۷۶۳,۳۵۰	۵		
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۲۱,۰۴۱)	(۱۵۰,۹۵۲)	(۱۷۹)		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴,۵۸۳,۹۹۹	۴,۶۱۲,۳۹۸	(۱)		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۸۱,۸۱۸	۱۶۳,۸۵۰	(۵۰)		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۱۴,۹۳۸)	(۵۷۸,۳۹۷)	۲۸		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۳۹,۳۴۶)	(۱,۸۹۹)	(۷,۲۳۸)		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص	۰	۰	۰		

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص
	۰	۷۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۴,۹۶۷)	(۱۳,۰۴۱)	(۶۶۰,۷۹۵)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
--	۶۰,۰۰۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۹۱)	۱۳,۷۶۷	۱,۱۱۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۱۷)	(۳۵۶,۷۳۰)	(۱,۱۳۳,۰۷۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۹)	۴,۳۵۵,۶۷۸	۳,۴۵۱,۹۲۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
--	(۱,۳۶۷,۷۶۷)	۰	پرداخت‌های نقدی ناشی از تحصیل منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی ناشی از واگذاری بخشی از شرکت فرعی (با حفظ کنترل)
۲,۵۲۶	۶,۸۰۸	۱۷۸,۷۸۵	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
--	۰	(۳۰۳,۰۸۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
(۵)	۳,۵۵۲,۳۶۵	۳,۴۳۵,۵۴۱	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۱	(۳,۶۶۱,۳۶۷)	(۳,۶۳۳,۷۷۲)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۵۶)	(۳۶۴,۳۶۰)	(۱,۳۹۷,۶۱۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
--	۰	(۶۰۱,۷۷۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
--	(۷۸۸,۱۵۱)	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۷	(۴۰۹,۱۱۱)	(۳۸۱,۰۳۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
--	(۳۷۸,۳۷۹)	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
۲۰	(۴,۴۰۹,۷۶۲)	(۳,۵۱۲,۹۴۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۶۰	(۱۵۴,۰۸۴)	(۶۱,۰۳۵)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۲۴)	۶۴۰,۲۴۵	۴۸۷,۰۸۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۵۹	۹۲۸	۳,۳۳۵	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۱۲)	۴۸۷,۰۸۹	۴۲۹,۳۹۹	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

#### صورت سود و زیان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۲۵	۷,۸۳۶,۸۷۱	۹,۸۱۹,۹۶۲	درآمدهای عملیاتی
۳	(۴,۵۹۰,۲۱۱)	(۴,۴۵۸,۶۷۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۵	۳,۲۴۶,۶۶۰	۵,۳۶۱,۳۹۱	سود(زیان) ناخالص
(۴۴)	(۹۰۰,۴۲۲)	(۱,۲۹۴,۹۹۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۷۲	۲,۳۴۶,۲۳۸	۴,۰۶۶,۳۰۰	سود(زیان) عملیاتی
(۵۳)	(۶۹۳,۱۶۴)	(۱,۰۵۶,۰۵۷)	هزینه های مالی
(۹۷)	۲۶۸,۶۹۲	۷,۰۶۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		
۵۷	۱,۹۲۲,۷۶۶	۲,۰۱۷,۳۱۰	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات هزینه مالیات بر درآمد:
۷۹	(۲۹۲,۵۰۴)	(۶۲,۰۲۶)	سال جاری
۰	۰	۰	سالهای قبل
۸۱	۱,۶۲۹,۲۶۲	۲,۹۵۴,۲۸۴	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۸۱	۱,۶۲۹,۲۶۲	۲,۹۵۴,۲۸۴	سود(زیان) خالص سود(زیان) پایه هر سهم:
۷۴	۲۵۲	۶۱۲	عملیاتی (ریال)
(۱۵۱)	(۶۳)	(۱۵۸)	غیرعملیاتی (ریال)
۵۷	۲۸۹	۴۵۵	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
۵۷	۲۸۹	۴۵۵	سود(زیان) پایه هر سهم
۸۱	۲۴۸	۴۵۰	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		
۸۱	۱,۶۲۹,۲۶۲	۲,۹۵۴,۲۸۴	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
	۰	۱۲,۷۴۲,۵۶۱	مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سایر
--	۰	(۲,۵۴۲,۹۷۲)	مالیات بر درآمد اقلام فوق

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۰	۱۱,۱۹۸,۵۸۸	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
	۰	۱۱,۱۹۸,۵۸۸	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۷۶۹	۱,۶۲۹,۲۶۲	۱۴,۱۵۲,۸۷۲	سود(زیان) جامع سال
			توضیحات

### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۳۱۴	۶,۸۷۲,۰۳۴	۶,۴۳۲,۴۳۲	۲۰,۱۸۵,۷۰۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۶۳۱	۳۳,۳۴۷	۳۰,۸۹۳	۱۵۰,۵۶۵	دارایی‌های نامشهود
۳۰	۱,۰۷۱,۴۳۷	۴,۰۰۹,۴۱۲	۵,۲۰۳,۷۷۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۷۷۶	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۴۴	۷,۹۶۷,۴۷۴	۱۰,۴۴۳,۶۳۶	۲۵,۵۴۰,۰۴۲	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۵۰)	۱,۶۷۹,۳۹۴	۱,۶۱۷,۳۳۱	۸۰۳,۴۵۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۱۴	۳,۴۷۴,۰۱۰	۳,۶۶۹,۷۰۶	۷,۸۵۰,۸۸۲	موجودی مواد و کالا
۴۳	۱,۷۸۵,۷۵۸	۲,۲۸۵,۷۸۷	۳,۳۷۳,۷۳۱	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۴	۳۷,۶۷۳	۱۳۷,۷۴۳	۱۳۲,۲۹۳	موجودی نقد

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۵۷	۶,۹۶۶,۸۲۵	۷,۷۰۰,۴۶۷	۱۲,۰۵۸,۲۵۲	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۷	۶,۹۶۶,۸۲۵	۷,۷۰۰,۴۶۷	۱۲,۰۵۸,۲۵۲	جمع دارایی‌های جاری
۱۰۷	۱۴,۹۳۴,۳۰۹	۱۸,۱۶۳,۰۹۳	۳۷,۵۹۸,۳۹۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵,۵۵۳,۸۱۲	۶,۵۷۰,۰۰۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۱,۸۸۱	۰	۰	صرف سهام خزانه
۲۹	۴۱۴,۶۱۸	۵۰۹,۱۴۲	۶۵۷,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۱۱,۱۹۸,۵۸۸	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۸۹	۲,۶۴۸,۹۷۲	۲,۷۵۳,۹۳۹	۵,۱۹۹,۰۰۵	سود(زیان) انباشته
(۲۸)	(۱۲۹,۱۴۹)	(۸۵,۸۸۵)	(۱۱۰,۱۸۰)	سهام خزانه
۱۴۱	۸,۴۸۰,۱۳۴	۹,۷۴۷,۱۸۶	۲۳,۵۱۴,۴۱۳	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
--	۱,۷۳۶,۱۰۹	۱,۶۸۷,۴۷۲	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۲,۳۲۸	۱۱۳,۹۷۰	۱۰۹,۰۵۱	۲,۶۴۸,۱۰۵	بدهی مالیات انتقالی
۸۹	۰	۴۵,۶۲۳	۸۶,۴۶۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۸	۱,۸۵۰,۰۷۹	۱,۸۴۳,۱۵۶	۲,۷۳۴,۵۷۴	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۵۲	۱,۷۲۰,۲۵۴	۴,۳۴۳,۴۱۰	۶,۵۰۵,۷۵۶	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۳۷)	۴۰۱,۳۹۷	۵۶۹,۶۰۹	۲۵۹,۴۴۵	مالیات پرداختی
۱۵۹	۱۶,۱۸۶	۶,۹۴۹	۱۸,۰۳۴	سود سهام پرداختی
۴۳۰	۱,۳۴۷,۴۵۲	۷۶۵,۲۵۲	۲,۹۸۲,۰۴۵	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی شده		
(۵۱)	۱,۱۱۸,۹۰۶		۹۸۸,۵۳۱		۴۸۳,۱۳۷		پیش‌دریافت‌ها
۷۳	۴,۶۰۴,۰۹۶		۶,۵۷۳,۷۵۱		۱۱,۳۴۹,۴۰۷		
۰	۰		۰		۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۷۳	۴,۶۰۴,۰۹۶		۶,۵۷۳,۷۵۱		۱۱,۳۴۹,۴۰۷		جمع بدهی‌های جاری
۶۷	۶,۴۵۴,۱۷۵		۸,۴۱۵,۹۰۷		۱۴,۰۸۳,۹۸۱		جمع بدهی‌ها
۱۰۷	۱۴,۹۳۴,۳۰۹		۱۸,۱۶۳,۰۹۳		۳۷,۵۹۸,۳۹۴		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة سهام	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵,۵۵۳,۸۱۲	۰	۰	۱,۸۸۱	۴۱۴,۶۱۸	۰	۰	۰	۲,۶۴۸,۹۷۳	(۱۳۹,۱۴۹)	۸,۴۸۰,۱۳۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵,۵۵۳,۸۱۲	۰	۰	۱,۸۸۱	۴۱۴,۶۱۸	۰	۰	۰	۲,۶۴۸,۹۷۳	(۱۳۹,۱۴۹)	۸,۴۸۰,۱۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									۱,۸۹۰,۴۷۶		۱,۸۹۰,۴۷۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۱,۳۱۴)	۰	(۲۶۱,۳۱۴)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۹,۲۶۲	۰	۱,۶۲۹,۲۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۹,۲۶۲	۰	۱,۶۲۹,۲۶۲
سود سهام مصوب									(۳۹۹,۸۷۴)		(۳۹۹,۸۷۴)
افزایش سرمایه	۱,۰۱۶,۱۸۸		۰						(۱,۰۱۶,۱۸۸)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانة									(۱۰,۶۳۰)	(۱۰,۶۳۰)	(۱۰,۶۳۰)
فروش سهام خزانة									۶۳,۸۹۴	۶۳,۸۹۴	۶۳,۰۱۳
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									(۱۳,۷۱۹)		(۱۳,۷۱۹)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۹۴,۵۲۴				(۹۴,۵۲۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۵۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۹,۱۴۲	۰	۰	۰	۲,۷۵۳,۹۳۹	(۸۵,۸۸۵)	۹,۷۴۷,۱۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۲,۹۵۴,۲۸۴		۲,۹۵۴,۲۸۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۱۱,۱۹۸,۵۸۸	۰			۱۱,۱۹۸,۵۸۸
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۱۹۸,۵۸۸	۰	۲,۹۵۴,۲۸۴	۰	۱۴,۱۵۲,۸۷۲
سود سهام مصوب									(۳۶۱,۳۵۰)		(۳۶۱,۳۵۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۲۰۳,۰۸۰)	(۲۰۳,۰۸۰)
فروش سهام خزانه				۰						۱۷۸,۷۸۵	۱۷۸,۷۸۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۴۷,۸۵۸				(۱۴۷,۸۵۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۵۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵۷,۰۰۰	۰	۱۱,۱۹۸,۵۸۸	۰	۵,۱۹۹,۰۰۵	(۱۱۰,۱۸۰)	۲۳,۵۱۴,۴۱۳

#### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۴,۱۹۳,۷۴۶	۲,۸۹۱,۰۸۶	۲۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۷۸,۱۱۰)	(۱۳۰,۱۱۲)	(۱۱۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۹۱۵,۶۳۶	۲,۷۶۰,۹۷۴	۴۲
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱۶۰,۳۵۰	--

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
(۱۷)	(۲۱۴,۹۸۹)	(۳۶۹,۴۱۴)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۸,۱۷۱)	(۱,۶۵۷)	(۱۲۷,۰۵۳)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۵۲	(۱,۳۸۰,۸۰۸)	(۶۶۰,۷۹۵)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱,۸۰۱)	(۸۳,۹۵۵)	(۱,۵۹۶,۱۰۴)	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
--	۷۶۴,۰۰۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱,۱۲۲	۵۹	۷۲۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۲۲)	(۸۵۷,۱۰۰)	(۲,۷۶۲,۶۴۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۳۹)	۱,۹۰۳,۸۷۴	۱,۱۵۲,۹۹۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۱۷۸,۷۸۵	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
--	۰	(۲۰۳,۰۸۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۴۹	۱,۳۰۳,۳۶۶	۱,۹۲۵,۵۴۱	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۲۱	(۲,۰۰۳,۵۶۱)	(۱,۵۸۱,۵۹۹)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۰۷)	(۲۶۲,۵۲۳)	(۸۰۵,۳۷۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۲۵	(۴۳۲,۸۹۳)	(۳۳۵,۷۷۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین



برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						مبانی و مرجه قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا	
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید					
۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هیئت مدیره	۰	کیلوگرم	جاذب ها	
۰	۰	۰	۰	۲۱,۷۲۶	(۶۰,۵۰۸)	۹۲,۲۳۴	۲۶۸,۳۹۸	۳۴۳,۶۴۷	۴۳,۵۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۲۸۰	هیئت مدیره	۰	کیلوگرم	سایر	
۲۱,۶۰۰,۰۰۰		۷,۳۵۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۹۸۱	(۴,۴۵۸,۶۷۱)	۸,۶۱۹,۶۵۱		۶,۰۷۴,۴۴۲	۵,۶۱۵,۷۰۴	۳,۶۸۶,۹۰۹	(۴,۵۹۰,۳۱۱)	۷,۳۷۷,۱۲۰		۸,۴۰۳,۳۲۰	۹,۹۳۸,۷۷۴				جمع فروش داخلی	
																			فروش صادراتی:	
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰				جمع فروش صادراتی	
																				درآمد ارائه خدمات:
۲,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۱,۲۰۰,۳۱۱	۰	۱,۲۰۰,۳۱۱			۰	۵۵۹,۷۵۱	۰	۵۵۹,۷۵۱		۰	۰		۰	میلیون ریال	سود سرمایه گذاری ها	
۲,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۱,۲۰۰,۳۱۱	۰	۱,۲۰۰,۳۱۱		۰	۰	۵۵۹,۷۵۱	۰	۵۵۹,۷۵۱		۰	۰				جمع درآمد ارائه خدمات	
			۰	۰	۰				۰	۰	۰				۰				سایر	
۲۳,۶۰۰,۰۰۰		۷,۳۵۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰	۵,۳۶۱,۲۹۱	(۴,۴۵۸,۶۷۱)	۹,۸۱۹,۹۶۲		۶,۰۷۴,۴۴۲	۵,۶۱۵,۷۰۴	۳,۲۴۶,۶۶۴	(۴,۵۹۰,۳۱۱)	۷,۸۳۶,۸۷۱		۸,۴۰۳,۳۲۰	۹,۹۳۸,۷۷۴				جمع	

**روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۲۱۴,۸۶۶	۳,۸۴۰,۰۹۹	۳,۱۷۴,۳۲۸	۷,۶۳۴,۲۱۱	۷,۸۳۶,۸۷۱	۹,۸۱۹,۹۶۲	۲۳,۶۰۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۰۴۹,۳۳۴)	(۲,۰۰۰,۰۸۴)	(۳,۶۷۳,۱۷۴)	(۴,۶۲۳,۹۳۰)	(۴,۵۹۰,۳۱۱)	(۴,۴۵۸,۶۷۱)	(۱۶,۱۵۱,۶۴۶)

**اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات**

تغییر در ترکیب فروش در راستای حرکت به سمت صنایع مطمئن تر با حاشیه سود بالاتر مورد مصرف در صنایع نفت، گاز، پتروشیمی و فولاد و رفع وابستگی به مواد اولیه وارداتی از طریق تولید داخلی همواره خط مشی اصلی شرکت بوده است که به صورت مفصل در گزارش تفسیری مدیریت ارائه گردیده است.

### برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	متناسب با افزایش قیمت تمام شده، نرخ فروش افزایش خواهد یافت.
------------------	---	---

### بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۳,۷۶۷,۷۲۵	۴,۱۵۲,۸۴۶	۱۳,۸۹۷,۴۱۵
دستمزد مستقیم تولید	۴۵۰,۹۸۶	۵۴۰,۷۹۱	۸۶۵,۳۴۴
سربار تولید	۱,۰۴۳,۳۰۴	۸۹۴,۷۸۶	۱,۹۸۱,۶۶۷
جمع	۵,۲۶۲,۰۱۵	۵,۵۸۸,۴۲۳	۱۵,۷۴۴,۳۲۶
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۵,۲۶۲,۰۱۵	۵,۵۸۸,۴۲۳	۱۵,۷۴۴,۳۲۶
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۶,۰۵۴)	(۷۱۳,۸۳۹)	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵,۲۵۵,۹۶۱	۴,۸۷۴,۵۸۴	۱۵,۷۴۴,۳۲۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱,۳۹۰,۵۴۴	۳,۰۵۶,۳۹۴	۳,۴۷۳,۳۰۴
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲,۰۵۶,۲۹۴)	(۲,۴۷۳,۳۰۷)	(۲,۰۶۴,۸۸۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۵۹۰,۲۱۱	۴,۴۵۸,۶۷۱	۱۶,۱۵۱,۶۴۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴,۵۹۰,۲۱۱	۴,۴۵۸,۶۷۱	۱۶,۱۵۱,۶۴۶

### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به نوسانات نرخ ارز و افزایش مداوم قیمت ها، عوامل قیمت تمام شده تغییر خواهد یافت.
---	--

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

### گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش
		موجودی پایان دوره			

شرح محصول	واحد	مقدار			نرخ - ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال			مقدار			نرخ - ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال		
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	موجودی پایان دوره	فروش	تولید	تعدیلات	موجودی پایان دوره	فروش	تولید	تعدیلات	موجودی پایان دوره	فروش	تولید	تعدیلات	موجودی پایان دوره	فروش	تولید
ضدسایش ها	کیلو گرم	۲,۵۰۲,۵۷۷	۶۲۱,۲۱۵	۱,۵۷۹,۶۶۵	۳,۰۰۱,۷۵۶	۱,۰۶۷,۶۸۹	۲,۲۰۴,۹۴۲	(۵۲۹,۸۲۷)	۲,۴۸۱,۲۲۴	(۲۱۷,۵۵۶)	۲,۲۰۴,۹۴۲	۱,۰۶۷,۶۸۹	۲,۰۰۱,۷۵۶	۱,۵۷۹,۶۶۵	۶۲۱,۲۱۵	۲,۵۰۲,۵۷۷	۱,۶۸۸,۹۲۲	۹۵۰,۷۱۱	۱,۷۷۶,۴۸۳
بستر کاتالیست ها	کیلو گرم	۶۲۶,۱۳۷	۵۸۰,۱۷۲	۲۶۲,۲۶۷	۱,۹۲۴,۲۲۵	۶۳۹,۰۷۰	۱,۲۳۶,۱۰۶	(۵۲,۲۵۹)	۱۳۷,۲۷۴	(۲۸۱,۴۲۱)	۱,۲۳۶,۱۰۶	۶۳۹,۰۷۰	۱,۹۲۴,۲۲۵	۲۶۲,۲۶۷	۵۸۰,۱۷۲	۶۲۶,۱۳۷	۱,۰۹۱,۷۴۳	۵۱۴,۰۸۷	۹۸۵,۷۶۳
کاتالیست ها	کیلوگرم	۹۵,۶۱۲	۱,۱۸۵,۱۱۳	۱۱۳,۳۱۱	۶۳۷,۱۳۵	۱,۶۸۵,۷۷۹	۱,۰۷۴,۰۶۹	(۱۰۸,۸۰۴)	۱,۳۶۷,۹۱۶	(۷۹,۵۴۰)	۱,۰۷۴,۰۶۹	۱,۶۸۵,۷۷۹	۶۳۷,۱۳۵	۱۱۳,۳۱۱	۱,۱۸۵,۱۱۳	۹۵,۶۱۲	۲,۳۷۵,۸۷۱	۹۷,۵۶۰	۸۵۶,۵۴۲
جاذب ها	کیلو گرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	کیلو گرم	۳۱۲	۱۶۲,۴۶۲	۵۱	۴۲,۵۸۸	۱,۷۲۱,۲۸۳	۷۲,۳۰۶	(۱۲,۸۲۹)	۳۰۰,۷۴۷	(۴۲,۷۲۴)	۷۲,۳۰۶	۱,۷۲۱,۲۸۳	۴۲,۵۸۸	۵۱	۱۶۲,۴۶۲	۳۱۲	۰	۰	۶۰,۵۰۸
جمع کل				۲,۰۵۶,۲۹۴			۵,۵۸۸,۴۲۳	(۷۱۳,۸۳۹)						۲,۰۵۶,۲۹۴					۴,۴۵۸,۶۷۱

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
ضدسایش ها	کیلوگرم	۱,۷۷۶,۴۸۳	۹۵۰,۷۱۱	۱,۶۸۸,۹۲۲	۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۵,۶۷۱	۸,۲۶۲,۷۵۷	۰	۰	۰	۱,۵۲۲,۷۲۰	۱,۷۷۶,۴۸۳	۸,۵۸۲,۲۲۲	۷۷۰,۸۷۵	۱,۲۶۹,۴۴۷	۱,۲۶۹,۴۴۷
بستر کاتالیست ها	کیلوگرم	۵۱۴,۰۸۷	۱,۰۹۱,۷۴۳	۵۶۱,۲۵۱	۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۸۹,۹۶۰	۱,۱۱۷,۴۷۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۲,۴۸۸	۵۱۴,۰۸۷	۱,۲۴۶,۸۶۶	۸۴۰,۰۴۳	۴۳۱,۸۵۵	۴۳۱,۸۵۵
کاتالیست ها	کیلوگرم	۹۷,۵۶۰	۲,۳۷۵,۸۷۱	۲۳۲,۰۳۴	۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۹,۲۲۲	۳,۳۵۹,۶۱۱	۰	۰	۰	۴,۶۳۶,۱۲۰	۹۷,۵۶۰	۲,۳۱۸,۰۶۰	۲,۷۰۱,۷۷۳	۲۶۲,۵۸۵	۲۶۲,۵۸۵
جاذب ها	کیلوگرم	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۶,۹۷۶	۴,۰۰۳,۴۸۸	۰	۰	۰	۸,۰۰۶,۹۷۶	۰	۴,۰۰۳,۴۸۸	۰	۰	۰
سایر	کیلوگرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۲,۴۷۲,۲۰۷			۱۵,۷۴۴,۲۳۶						۱۶,۱۵۱,۶۴۶		۲,۰۶۴,۸۸۷	۲,۰۶۴,۸۸۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹												واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره					
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار			
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال				
														مواد اولیه داخلی:
۹۳۲,۳۳۷	۸۲۴,۳۴۷,۴۸۰	۱,۱۳۱	۱,۹۳۱,۵۹۹	۵۰۶,۷۱۵,۳۷۳	۳,۸۱۲	۲,۶۵۴,۰۶۶	۶۹۴,۴۱۸,۱۰۶	۳,۸۳۲	۲۰۹,۸۷۰	۱۸۷,۲۱۶,۷۷۱	۱,۱۳۱	تن	سایر مواد اولیه	
۱,۳۹۳,۹۱۹	۱,۲۰۶,۸۵۶,۳۷۷	۱,۱۵۵	۱,۹۱۲,۷۶۶	۹۳۳,۵۹۵,۳۶۵	۲,۰۷۱	۲,۲۴۱,۶۸۷	۱,۰۴۵,۰۳۱,۳۷۰	۳,۱۰۲	۶۴,۹۹۸	۵۳۴,۱۷۷,۴۱۹	۱۳۴	تن	پودر آلو مینا	
۲,۳۳۶,۲۵۶			۳,۸۴۴,۳۶۵			۵,۸۹۵,۷۵۳			۳۷۴,۸۶۸					جمع مواد اولیه داخلی
														مواد اولیه وارداتی:
۳۰۴,۰۱۰	۳۸۴,۳۳۶,۲۸۳	۷۹۱	۸,۸۵۲	۳۸۴,۸۶۹,۵۶۵	۲۳	۳۱۲,۸۶۲	۳۸۴,۳۵۱,۳۵۱	۸۱۴	۰	۰	۰	تن	هیدروکسید آلومینیوم	
۰	۰	۰	۳۹۹,۶۳۹	۴,۸۳۲,۷۳۵,۸۰۶	۶۲	۳۹۹,۶۳۹	۴,۸۳۲,۷۳۵,۸۰۶	۶۲	۰	۰	۰	تن	تیتانیک اسید	
۵۱,۸۰۰	۸۶۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۰	۰	۰	۰	۵۱,۸۰۰	۸۶۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۰	۰	۰	۰	تن	سایر مواد اولیه	
۳۵۵,۸۱۰			۳۰۸,۴۸۱			۶۶۴,۳۹۱			۰					جمع مواد اولیه وارداتی
۲,۶۸۲,۰۶۶			۴,۱۵۲,۸۴۶			۶,۵۶۰,۰۴۴			۳۷۴,۸۶۸					جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹												واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره					
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار			
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال				
														مواد اولیه داخلی:
۹۳۲,۳۳۷	۸۲۴,۳۴۷,۴۸۰	۱,۱۳۱	۴,۵۰۷,۲۱۰	۹۸۱,۹۶۲,۹۶۳	۴,۵۹۰	۴,۵۰۷,۲۱۰	۹۸۱,۹۶۲,۹۶۳	۴,۵۹۰	۹۳۲,۳۳۷	۸۲۴,۳۴۷,۴۸۰	۱,۱۳۱	تن	سایر مواد اولیه	
۱,۴۴۳,۹۱۹	۱,۳۵۰,۱۴۶,۳۳۰	۱,۱۵۵	۸,۰۳۶,۲۰۵	۱,۶۸۸,۹۸۸,۰۲۰	۴,۷۵۸	۸,۰۸۶,۲۰۵	۱,۶۹۹,۴۹۶,۶۳۷	۴,۷۵۸	۱,۳۹۳,۹۱۹	۱,۲۰۶,۸۵۶,۳۷۷	۱,۱۵۵	تن	پودر آلو مینا	
۲,۳۷۶,۲۵۶			۱۲,۵۴۳,۴۱۵			۱۲,۵۹۳,۴۱۵			۲,۳۳۶,۲۵۶					جمع مواد اولیه داخلی
														مواد اولیه وارداتی:
۱۵۴,۱۱۹	۳۸۴,۳۳۶,۶۵۸	۴۰۱	۱۴۹,۸۹۱	۳۸۴,۳۳۵,۸۹۷	۳۹۰	۰	۰	۰	۳۰۴,۰۱۰	۳۸۴,۳۳۶,۲۸۳	۷۹۱	تن	هیدروکسید آلومینیوم	
۹۹,۸۹۱		۰	۲۰۴,۱۰۹	۵,۳۷۱,۲۸۹,۴۷۴	۲۸	۳۰۴,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۰	۰	۰	تن	تیتانیک اسید	
۵۱,۸۰۰	۸۶۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۸۰۰	۸۶۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۰	تن	سایر مواد اولیه	
۳۰۵,۸۱۰			۲۵۴,۰۰۰			۳۰۴,۰۰۰			۳۵۵,۸۱۰					جمع مواد اولیه وارداتی
۲,۶۸۲,۰۶۶			۱۲,۸۹۷,۴۱۵			۱۲,۸۹۷,۴۱۵			۲,۶۸۲,۰۶۶					جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

### برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به نوسانات نرخ ارز و افزایش مداوم قیمت ها، نرخ خرید مواد اولیه و به تبع آن عوامل قیمت تمام شده تغییر خواهد یافت.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

### هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۳۴,۷۸۳	۹۳,۳۰۲	۲۸۴,۲۹۶	۱۵۳,۰۸۹	۱۹۷,۴۰۲	۳۱۵,۸۴۳
هزینه استهلاک	۲۶۷,۴۷۸	۲۵۷,۹۰۹	۸۷۹,۷۶۳	۱۹۳,۳۰۶	۱۸۵,۵۹۳	۲۳۵,۲۹۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶۵,۳۲۵	۷۹,۳۰۹	۱۳۶,۹۳۷	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۱۸۹,۳۴۷	۱۳۳,۵۷۶	۷۷,۷۴۵	۳,۷۵۴	۱۶,۴۵۳	۳۰,۰۰۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴۹,۳۱۰	۹۱,۷۳۴	۹۱,۳۵۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۳,۷۳۳	۴,۰۲۱	۱۲,۴۳۶	۱۰,۴۳۹	۳۹,۰۰۲	۴۷,۳۵۱
سایر هزینه ها	۵۹,۳۱۹	۳۱,۴۷۹	۷۹,۶۵۱	۷۵,۵۴۰	۱۳۹,۰۰۰	۳۵,۶۹۶
تعمیر و نگهداری ماشین آلات	۹۶,۹۸۵	۵۱,۴۸۱	۹۹,۵۸۰	۳,۶۳۰	۸,۶۹۰	۱۰,۵۵۰
هزینه های آبدارخانه و پذیرائی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه ایاب ذهاب	۳۷,۳۱۹	۳۷,۷۳۹	۲۸,۷۳۹	۱۳,۱۴۷	۱۸,۵۱۸	۳۱,۳۰۰
هزینه مأموریت	۳,۰۳۳	۱۵۴	۸۵۵	۳۹,۶۳۷	۵۸,۴۵۶	۷۰,۹۷۰
غذای پرسنل و آبدارخانه	۳۰,۳۴۳	۳۴,۹۳۸	۳۹,۹۱۳	۴۵,۱۸۸	۴۳,۵۹۹	۵۳,۹۳۶
سایر	۳۰,۴۸۹	۱۰,۳۵۴	۱۹۰,۴۴۳	۳۳,۵۳۵	۳۹,۶۶۱	۴۶,۹۵۰
بهداشت و درمان	۳,۴۰۷	۱,۰۸۵	۳,۰۶۱	۰	۰	۰

شرح	هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار		
	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پس انداز سهم کارفرما	۰	۰	۰	۶,۴۱۱	۴,۲۶۵	۴,۹۹۱
مزایای پایان خدمت	۳۴,۳۸۰	۳۱,۴۳۵	۲۳,۷۳۷	۱۹,۶۷۴	۱۳,۹۵۶	۱۹,۵۲۴
ثبت، تمدید و سهم اتاق بازرگانی	۲۰,۰۰۰	۱۶,۴۷۸	۳۷,۲۲۰	۰	۰	۰
حسابرسی	۳۶,۶۵۰	۳۱,۵۵۷	۲,۵۸۰	۰	۰	۰
حق جلسات و پاداش هیئت مدیره	۳۴,۵۵۰	۲۰,۲۲۲	۱۹,۷۱۹	۰	۰	۰
کارمزد خدمات بانکی	۷۹,۸۵۰	۶۵,۷۸۵	۲۴,۵۰۳	۰	۰	۰
حق بیمه سهم کارفرما	۶۸,۰۶۰	۵۶,۰۶۶	۴۳,۵۳۷	۳۷,۸۷۴	۳۳,۲۰۳	۳۹,۸۷۰
تحقیق و توسعه	۴۳,۹۶۶	۸۵,۰۰۶	۷,۹۵۴	۲,۹۵۰	۷۹,۸۱۶	۴,۱۸۵
هزینه مالیات، دارایی و بیمه	۴۰,۰۷۰	۴۹,۴۴۸	۰	۰	۰	۰
اضافه کاری	۸۵,۵۴۰	۵۳,۴۶۳	۴۳,۱۸۴	۳۴,۶۵۰	۱۰,۳۲۵	۱۶,۱۵۹
عیدی، پاداش و کمک های غیر نقدی	۱۳۱,۱۱۰	۸۴,۴۴۴	۷۱,۳۳۳	۶۶,۷۰۰	۳۸,۹۸۵	۸۸,۱۲۵
هزینه مسئولیت های اجتماعی	۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۱,۲۰۰	۰	۰	۰
جمع	۱,۵۰۵,۳۰۹	۱,۳۹۴,۹۹۱	۹۰۰,۴۳۳	۱,۹۸۱,۶۶۷	۸۹۴,۷۸۶	۱,۰۴۳,۳۰۴

**برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی**

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش حقوق و دستمزد توسط شورای عالی کار و حامل های انرژی و سایر هزینه های سربار، متناسب با افزایش هزینه ها افزایش می یابد.
---	--

**وضعیت کارکنان**

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۸۰	۱۵۰	۱۳۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۱	۳۴	۳۴

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی
مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ریالی-میلیون ریال

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۷۰۰,۲۰۲	۲,۴۶۵	۱,۷۲۶	۱,۵۶۸,۷۶۲	۷۷۲	۱,۲۱۱	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۷۶۴,۲۴۹	۷۷۲	۵۹۰	۱,۴۶۲,۲۵۸	۲,۶۷۸	۳,۶۴۸	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۰	۰	۰	۳۷۰,۹۶۲	۳۹۹	۱۱۱	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۰	۰	۰	۱۹۸,۰۷۶	۷۶	۱۵	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۰	۱,۵۶۸,۷۶۲	۱۸۴,۴۹۰	۲۸۹,۴۳۱	۰	۰	۰

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

توضیحات در خصوص وضعیت ارزی

اطلاعات این فرم گزینه ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افزایش اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

### تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی - میلیون ریال	منابع تامین مالی ارزی ریالی	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
ریفرمینگ DRI	۰	۰	۰	۶۸۷,۲۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۵	۹۷	۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	تولید محصول حداقل ۱۵۰ تن در سال	در حال بارگذاری و تاییدیه کیفی محصول از شرکتهای فولادی می باشد که پیش بینی می گردد در شهریور ماه سال آتی به مرحله بهره برداری برسد.

### توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

در حال بارگذاری و تاییدیه کیفی محصول از شرکتهای فولادی می باشد که پیش بینی می گردد در شهریور ماه سال آتی به مرحله بهره برداری برسد.

### وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹						
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۰	۰	۰	۸۱۷,۶۱۵	۷۴,۸۸۰	۰	۰	۰	۸۱۷,۶۱۵	۷۵	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۸۴,۰۵۴	۷۵	شرکت مهندسی معدنی زرین پودر نوین کسرا
۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۳۱۹,۱۵۴	۱۰۰	۱,۲۰۰,۳۱۱	۰	۰	۴,۳۱۹,۱۵۴	۱۰۰	۵۵۹,۷۵۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۶۷۸,۳۵۷	۱۰۰	شرکت آلومینیوم پارس اکسید کسرا
۰	۰	۰	۳۷,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۳۷,۰۰۰	۱۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۷,۰۰۰	۱۰۰	مجتمع تولیدی گلوله های سرامیکی دیبا سرام نوین کسرا

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

به شرح گزارش تفسیری پیوست .
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغرضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

#### سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

#### منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید
			ریالی	ارزی	
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره				

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	بلند مدت / کوتاه مدت		منتهی به ۱۲ ماهه			شرکت در دوره ۱۲ ماهه		محل تامین
		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	ارزی	ارزی		ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی				
	۳۳۶,۶۷۴	۰	۲,۰۵۲,۳۳۹	۰	۰	۲,۰۵۲,۳۳۹	۷۴۵,۲۵۲	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۷۱۹,۳۸۳	۰	۱,۹۳۰,۷۱۶	۰	۰	۱,۹۳۰,۷۱۶	۱,۶۸۷,۴۷۲	۰	اوراق مرابحه
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۱,۰۵۶,۰۵۷	۰	۳,۹۸۳,۰۴۵	۰		۳,۹۸۳,۰۴۵	۲,۴۵۲,۷۲۴		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۱,۰۵۶,۰۵۷	هزینه مالی دوره							

#### منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی		معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
				مبلغ ارزی	نوع ارز					
	۴۳۲,۳۳۳	۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۲,۰۵۲,۳۳۹	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۷۱۹,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۰,۷۱۶	۰	اوراق مرابحه	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۱,۱۴۱,۷۰۶	۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۰		۱,۸۶۰,۰۰۰	۳,۹۸۳,۰۴۵		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۱,۱۴۱,۷۰۶	هزینه مالی دوره								

#### منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین نقدینگی حتی المقدور از منابع داخلی حاصل از فروش محصولات و دریافت تسهیلات و جایگزینی با تسهیلات با نرخ بهره کمتر

#### برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

تامین نقدینگی حتی المقدور از منابع داخلی حاصل از فروش محصولات و دریافت تسهیلات و جایگزینی با تسهیلات با نرخ بهره کمتر

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
فروش ضایعات آجر کوره ، نایلون ، پالت ، ...	۲۶۸,۶۹۲	۷,۰۶۷	۰
جمع	۲۶۸,۶۹۲	۷,۰۶۷	۰

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲,۷۵۲,۹۲۹	۱۹۰,۵۳۰	۱,۶۲۹,۲۶۲	۲۶۱,۳۵۰	۱۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

به صورت مفصل در گزارش تفسیری مدیریت ارائه گردیده است.

#### سایر توضیحات با اهمیت

به صورت مفصل در گزارش تفسیری مدیریت ارائه گردیده است.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

#### جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

دفعات حضور در جلسات

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مقررات اساسنامه برگزار گردیده است؟	جلسات معذور مدیره حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته‌ها
نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	سایر کمیته‌ها
علیرضا مهرآبادی	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	خیر	۰	بلی	بلی	۱۹	۰	۰
علیرضا مهرآبادی	مدیرعامل	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	خیر	۰	بلی	بلی	۱۹	۰	۰
سوران بریاجی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	بلی	۰	بلی	بلی	۱۹	۱۲	۰
سیدغلامحسین موسوی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	خیر	۰	بلی	بلی	۱۹	۰	۰
مجید جعفری	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	بلی	۰	بلی	بلی	۱۹	۰	۶
سپیده رحمانی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	بلی	۰	بلی	بلی	۰	۰	۶
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ۰ جلسه می باشد.									

#### جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سوران بریاجی	رئیس کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد مدیریت	بیش از ۱۱ سال فعالیت و مدیریت در نهادهای مالی مجاز و انجمن‌ها و شرکت‌های حوزه نفت، گاز و پتروشیمی، دارای مدارک حرفه ای بازار سرمایه	۰	۰
پیام بشیری	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی حسابداری	دارای بیش از ۲۴ سال سابقه مدیریت مالی، مشاورمالی، مدیریت عامل شرکت سرمایه گذاری، عضو انجمن حسابداران خبره	۰	۰
محمدصادق احمدیان طاهری	عضو کمیته حسابرسی	دکترای مدیریت کسب و کار	سابقه حسابرسی، عضو هیات مدیره و مدیر عامل شرکت های کارگزاری و سرمایه گذاری، کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار	۰	۰
مجید جعفری	رئیس کمیته ریسک	دکترای مهندسی مواد	بیش از ۲۰ سال سابقه اجرایی و مدیریتی در شرکت های دولتی و خصوصی ، استادیار دانشگاه آزاد نجف آباد	۰	۰
سید علی زرهانی	عضو کمیته ریسک	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	دارای بیش از ۱۸ سال سابقه در شرکت های دولتی و خصوصی و همچنین عضویت در هیئت مدیره ناشرین نهادهای غیرمالی مجاز	۰	۰
پیام بشیری	عضو کمیته ریسک	کارشناسی حسابداری	دارای بیش از ۲۴ سال سابقه مدیریت مالی، مشاورمالی، مدیریت عامل شرکت سرمایه گذاری، عضو انجمن حسابداران خبره	۰	۰
سوران بریاجی	رئیس کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد مدیریت	بیش از ۱۱ سال فعالیت و مدیریت در نهادهای مالی مجاز و انجمن‌ها و شرکت‌های حوزه نفت، گاز و پتروشیمی، دارای مدارک حرفه ای بازار سرمایه	۰	۰
پیام بشیری	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی حسابداری	دارای بیش از ۲۴ سال سابقه مدیریت مالی، مشاورمالی، مدیریت عامل شرکت سرمایه گذاری، عضو انجمن حسابداران خبره	۰	۰

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سید علی زرهانی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	دارای بیش از ۱۸ سال سابقه در شرکت های دولتی و خصوصی و همچنین عضویت در هیئت مدیره ناشرین نهادهای غیرمالی مجاز		

جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
کمیته حسابرسی	۱۲
کمیته انتصابات	۶
کمیته ریسک	۶
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۰

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت مهندسی معدنی زرین پودر نوین کسرا	۰	۰	۰
مجتمع تولیدی گلوله های سرامیکی دیبا سرام نوین کسرا	۱,۵۰۳	۰	۱,۵۰۳
شرکت آلومینیوم پارس اکسید کسرا	۰	۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	نام سهامدار / سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
سرامیک های صنعتی اردکان	شرکت مفید شیشه	۰	۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
مجید جعفری	مجید جعفری	4321999561		عضو هیئت مدیره		غیر موظف	دکتر	مهندسی مواد	<input checked="" type="checkbox"/>	
نقیس شیشه	نقیس شیشه	10103747911	سیدغلامحسین موسوی	سیدغلامحسین موسوی	1209508524	موظف	دکتر	مدیریت مالی	<input checked="" type="checkbox"/>	
مفید شیشه	مفید شیشه	10103372005	علیرضا مهرآبادی	علیرضا مهرآبادی	0074875752	موظف	دکتر	مدیریت کسب و کار	<input checked="" type="checkbox"/>	
گسترش سرمایه و تجارت سایا رابین	گسترش سرمایه و تجارت سایا رابین	14009409901	سوران بریاجی	سوران بریاجی	2889963969	غیر موظف	دکتر	کارشناسی ارشد	مدیریت	<input checked="" type="checkbox"/>
کارگاه هفت راه دیدار	مجتمع تولیدی گلوله های سرامیکی دیبا سرام نوین کسرا	14003986470	سپیده رحمانی	سپیده رحمانی	4380169685	غیر موظف	دکتر	کارشناسی ارشد	مهندسی مواد	<input checked="" type="checkbox"/>

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال / غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
کسرا1	شرکت مهندسی معدني زرین پودر نوین کسرا	*	*	تولیدی	بصیر محاسب توس	1405/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
کسرا2	مجتمع توليدي گلوله هاي سراميكي ديپا سرام نوین کسرا	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسى رازدار	1405/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
کسرا3	شرکت الومینیوم پارس اکسید کسرا	آلپاکو	پذیرفته شده در فرابورس ایران	تولیدی	موسسه حسابرسى رازدار	1405/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته

--